DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

DELLAGIUSTINA LUIS ALBERTO

Informe realizado a pedido de PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA

ARGENTINA

Febrero 2024

Esta información es confidencial y de uso exclusivo de quien la solicita. Su finalidad es meramente orientativa en decisiones crediticias. No implica juicio de valor ni de solvencia de los informados. Su evaluación y las decisiones que el cliente tome son ajenas a Fidelitas.

1- Resumen Ejecutivo

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN

Pan American ENERGY

Informe de Reevaluación / Ampliación de Alcance

Anexo 3 A - Servicios

			No Aplica	No cumple / No posee / No cedio información (0)	Con irregularidades / sin planes de regularización / cedió información parcial (1)	No aplica por que contrata monotributistas. (2)	Están inscriptos en moratorias, planes de pagos, etc. y paga (3)	Se detectan caso de atraso puntuales (4)	No se detectan desvíos (5)
1. Cumplimiento de Obligaciones Previsionales e Impositivas									
1.1	**Como es su situación salarial y social respecto de:**								
1.1.1	Pago de sueldos y remuneraciones.		X						
1.1.2	Presentación y pago de aportes y contribuciones F-931		X						
1.1.3	Presentación y pago de ART.		X						
1.1.4	Presentación y pago de otras cargas sociales		X						
1.2	**Como es su situación fiscal respecto de:**								
1.2.1	Presentación y pago del impuesto a las ganancias (DDJJ y anticipos)						X		
1.2.2	Presentación y pago del impuesto al valor agregado (I.V.A. F-731)				X				
1.2.3	Presentación y pago del impuesto a los ingresos brutos				X				
1.3	**Como es su situación bancaria**								X
Total Cumplimiento Previsional e Impositivo		**50%**	**10**						

Tipo de Empresa	Servicios		No Aplica	"No cedió información / Valor por debajo del mínimo (0)"	Malo 1	Regular 2		Bueno 3		Muy Bueno 4		Excelente 5
2. Situación Económico-Financiera												
2.1.1	**Solvencia**				0,490	0,490	0,727	0,727	0,963	0,963	1,200	1,200
												X
2.1.2	**Endeudamiento Corriente**				2,000	2,000	1,500	1,500	1,000	1,000	0,500	0,500
												X
2.2.1	**Índice de liquidez**				0,900	0,900	1,200	1,200	1,500	1,500	1,800	1,800
												X
2.3.1	**Rentabilidad Bruta**				0,200	0,200	0,267	0,267	0,333	0,333	0,400	0,400
												X
2.3.2	**Rentabilidad Operativa**				0,020	0,020	0,073	0,073	0,127	0,127	0,180	0,180
												X
2.3.3	**Rentabilidad Neta**				0,030	0,030	0,087	0,087	0,143	0,143	0,200	0,200
												X
Total Situación Económico-Financiero		**100%**	**30**									

Calificación y Ponderación de la Reevaluación / Ampliación de Alcance

CONDICIÓN		CALIFICACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA				
		Puntaje Obtenido		% respecto al total	Ponderación (%)	Resultado
1	**Cumplimiento Previsional y Fiscal**	10	**20**	**50%**	**10,0%**	**0,5**
2	**Situación Económico-Financiera**	30	**30**	**100%**	**90,0%**	**9,0**
Resultado Final		**9,5**				

Según políticas de calificación de PAN AMERICAN ENERGY SL SUC. ARGENTINA

1.2 CONCLUSIÓN

DELLAGIUSTINA LUIS ALBERTO, nacido en el año 1960, con domicilio en Monte Chingolo, Provincia de Buenos Aires, dedicándose según lo informado por la AFIP a la Instalación de maquinaria y equipos industriales, bajo el nombre MD INSTALACIONES INDUSTRIALES. No opera bajo certificaciones de Calidad. No declara empleados contratados ni subcontratados. No presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL. Registra un contrato vigente con SWISS MEDICAL ART, presentó una extinción por falta de pago en el año 2010. Según el informe de Estado de Deuda de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires es un agente con Deuda. Opera normalmente con los bancos, sin informarse cheques rechazados por Falta de Fondos. No se logró corroborar el pago fehaciente de IIBB e IVA. No se detectaron Juicios en su contra, Notas de Prensa Negativa ni eventos de integridad.

Según la MMBB 12/2023, el analizado presentó una extraordinaria performance económica, informando Gastos de Estructura que resultaron en una ganancia de 55.8% s/ventas. La situación financiera resultó dispar, la liquidez corriente se mostró en valores elevados (3.63) sin embargo el Capital de Trabajo fue casi nulo (equivalente al 0.01% del Activo). La situación Patrimonial resultó satisfactoria ante la baja representación del Pasivo sobre el Activo (0.35%) que se vio reflejada en los muy satisfactorios valores mostrados por sus principales indicadores: la Solvencia Patrimonial fue 285.3 y el Endeudamiento Corriente fue casi nulo (0.004), aunque el PN se conformó en su totalidad por Resultados Acumulados. No se obtuvieron ventas post balance.

Según lo expuesto, el analizado no presenta mayores inconvenientes, operar con normalidad. Monitorear el nivel de dependencia, ya que imputa más del 93% de las ventas del 2023 a PAE.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**ARS 63 100 453**	**N/I**
Límite de compra	**ARS 18 930 135**	**N/I**

Contenidos

1- RESUMEN 2

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN 2
1.2 CONCLUSIÓN 3

2- DATOS ORGANIZACIONALES 6

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO 6
2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES 7
2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 7
2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 7
2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional 7
2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias 8
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 12
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 12
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 12
2.7.1 Socios / Accionistas 12
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 12
2.7.3 Directivos 12
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 12
2.8 ACTIVOS 13
2.8.1 Inmuebles 13
2.8.2 Rodados 13
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 13
OTRAS PUBLICACIONES 13
2.10 CERTIFICACIONES 13
2.10.1 Certificaciones de Calidad 13
2.10.2 Distinciones Obtenidas 13
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 13
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 13
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 13

3- SITUACIÓN COMERCIAL 14

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 14
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 15
3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA 15
3.4 PROVEEDORES 15
3.5 CLIENTES 15
3.6 SEGUROS 15
3.6.1 Registro de contratos con las ART 15
3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago 16
3.6.3 Otros Seguros contratados 16

4- COMERCIO EXTERIOR 17

4.1 IMPORTACIONES 17
4.2 EXPORTACIONES 17

5- SITUACIÓN BANCARIA 18

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 18
5.2 CENTRAL DE DEUDORES 18
5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 19

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 20

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 20
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 20
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 20
6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales 20
6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia 20
6.3.3 Embargos 20
6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 21

7- INTEGRIDAD 22

7.1 INTEGRIDAD 22
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 22

8- ESTADOS CONTABLES 23

8.1 DATOS CONTABLES 23
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 29
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 30
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 31
8.6 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 32
8.8 SCORE DE BALANCE 33

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	DELLAGIUSTINA LUIS ALBERTO
CUIT	20-13838285-1
Domicilio	M.WEILD 4657, MONTE CHINGOLO, BUENOS AIRES, ARGENTINA
Posibles teléfonos	1142186769 -42186769 - 1142253745 -
Actividad	332000 - INSTALACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPOS INDUSTRIALES
Fecha de Nacimiento	29/02/1960
País de Nacimiento	Argentina
Edad	63
Nacionalidad	Argentina
Domicilios vinculados	PEDRO DE ROJAS Y ACEVEDO 01057, (1824), GERLI - LANUS MARGARITA WEILD 4657, (1824), MONTE CHINGOLO, BUENOS AIRES, ARGENTINA JUAN B JUSTO 02606, (1824), LANUS, BUENOS AIRES, ARGENTINA

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

DELLAGIUSTINA LUIS ALBERTO es argentino, nacido un 29 de Febrero de 1960, con domicilio en la localidad de Monte Chingolo, Provincia de Buenos Aires. Esta dado de alta en AFIP como Trabajador Autónomo Categoría T2 con ingresos por encima de los $20.001. Su principal Actividad, según el mismo organismo, es 332000 (F-883) Instalación de maquinaria y equipos industriales

Fuente: Medio de Consulta Externa.

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES



Fuente: Empresa

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional

Información no proporcionada por la empresa.

2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias



ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS

CONSTANCIA DE INSCRIPCION

DELLAGIUSTINA LUIS ALBERTO CUIT: ***20-13838285-1***

IMPUESTOS/REGIMENES NACIONALES REGISTRADOS Y FECHA DE ALTA

REG. TRAB. AUTONOMO Categoria T2 Cat II Ingresos desde $20.001	08-2018
IVA	08-2018
GANANCIAS PERSONAS FISICAS	08-2018

Contribuyente no amparado en los beneficios promocionales INDUSTRIALES establecidos por Ley 22021 y sus modificatorias 22702 y 22973, a la fecha de emision de la presente constancia.

Esta constancia no da cuenta de la inscripción en:
- Impuesto Bienes Personales y Exteriorización - Ley 26476: de corresponder, deberán solicitarse en la dependencia donde se encuentra inscripto.
- Impuesto a las Ganancias: la condición de exenta, para las entidades enunciadas en los incisos b), d), e), f), g), m) y r) del Art. 20 de la ley, se acredita mediante el "Certificado de exención en el Impuesto a las Ganancias" - Resolución General 2681.
- Aporte Solidario: de corresponder, deberá solicitarse en la dependencia donde se encuentra inscripto.
- Responsable Deuda Ajena Aporte Solidario: de corresponder, deberá solicitarse en la dependencia donde se encuentra inscripto.

ACTIVIDADES NACIONALES REGISTRADAS Y FECHA DE ALTA

Actividad principal: *332000 (F-883) INSTALACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPOS INDUSTRIALES* Mes de inicio: *08/2018*
Secundaria(s):

Mes de cierre ejercicio comercial: ***12***

DOMICILIO FISCAL - AFIP

JUAN B JUSTO 2606
LANUS
1824-BUENOS AIRES

Vigencia de la presente constancia: ***14-12-2023*** a ***13-01-2024*** Hora **16:06:29** Verificador **102158935711**

Los datos contenidos en la presente constancia deberán ser validados por el receptor de la misma en la página institucional de AFIP http://www.afip.gob.ar.

Impuesto sobre los Ingresos Brutos

Anticipo Impuesto IIBB

Comprobante Declaración Jurada

R-606M

ARBA
AGENCIA DE RECAUDACIÓN PROVINCIA DE BUENOS AIRES

C.U.I.T.:	20-13838285-1
Ap. y nom. o razón social:	DELLAGIUSTINA LUIS ALBERTO

Nro. comprobante:	175532355	Periodo:	10/2023
Tipo DJ:	Original	Rectificativa:	
Estado:	Cerrada		
Fecha de inicio:	12/11/2023	Fecha de envio:	12/11/2023
Fecha de expedición:	12/11/2023	Fecha de vencimiento:	22/11/2023

Ingreso/s por actividad/es

Código de actividad	Ingresos declarados	Alicuota	Impuesto determinado	Base imponible exenta
251102	$ 463.750,00	0,00	$ 0,00	
410021	$ 0,00	2,50	$ 0,00	

Total Impuesto determinado / mínimo: $ 0,00

Deducciones de los agentes		Deducciones del contribuyente		
		Agregadas	Eliminadas	Total
Totales deducciones:	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00
Retenciones:	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00
Retenciones banco:	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00
Percepciones:	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00
Percepciones aduaneras:	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00
Compensaciones				$ 0,00
Total de deducciones computadas para el período				$ 0,00

Datos adicionales

Otros créditos	
DJ Art. 208 CF (T.O.2011)	$ 0,00
Pagos a cuenta registrados (Original)	$ 0,00
Crédito fiscal COPRET	$ 0,00
Honorarios profesionales (posterior año 2003)	$ 0,00
Crédito por pago CIC	$ 0,00
Total de Otros créditos	$ 0,00
Saldo de la DJ (ID - Art. 208 - Deducciones + compensaciones - Otros créditos sin Art. 208)	$ 0,00
Saldo a favor anterior	$ 24.044,12
Saldo acumulado al cierre (Saldo de la DJ + Saldo a favor anterior)	$-24.044,10
Saldo excedente cooperativa	$ 0,00
Ingresos año anterior:	$ 19.621.163,00
Total ingresos gravados:	$ 0,00
Total ingresos no gravados:	$ 0,00
Total ingresos exentos/gravados Tasa 0%:	$ 463.750,00
Total ingresos:	$ 463.750,00

F.711
V.2400

GANANCIAS PERSONAS HUMANAS
DECLARACIÓN JURADA Original

Período 2021
Establecimiento 0
N°transacción 868349273

DELLAGIUSTINA LUIS ALBERTO
[CUIT 20-13838285-1]
MD5 1864b08237 1b225a0f7bf14c56510c76
Fecha Presentación 20/07/2022

Categorías	Total de Ingresos Gravados		Gastos y deducciones		Resultado Neto	
Rentas	Argentina	Extranjera	Argentina	Extranjera	Argentina	Extranjera
1ra	$ 0,00	$0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$0,00
2da acciones	-	$0,00	-	$ 0,00	-	$0,00
2da instrumentos y otros	$ 0,00	$0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$0,00
2da dividendos y utilidades	$ 0,00	-	$ 0,00	-	$ 0,00	-
3ra	$ 0,00	$0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$0,00
4ta	$ 18.240.847,81	$0,00	$ 16.025.144,53	$ 0,00	$ 2.215.703,28	$0,00

DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO

GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO por Acciones, cuotas y Participaciones sociales, títulos, bonos y demás valores Fuente extranjera	$0,00
IMPUESTO determinado por Acciones, cuotas y Participaciones sociales, títulos, bonos y demás valores Fuente extranjera	$0,00
GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO por Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina	$0,00
IMPUESTO determinado por Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina	$0,00
GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO excepto Acciones, cuotas y Participaciones sociales, títulos, bonos y demás valores- Fuente Extranjera y Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina.	$1.446.014,78
IMPUESTO determinado- excepto Acciones, cuotas y Participaciones sociales, títulos, bonos y demás valores- Fuente Extranjera y Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina	$ 375.103,91
GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO Juegos de Azar	$0,00
IMPUESTO Determinado Juegos de Azar	$0,00

DETERMINACIÓN DEL SALDO

Impuesto Determinado	$ 375.103,91
Pagos a cuenta que no generan saldo a favor.	$ 0,00
Anticipos cancelados con impuesto sobre los créditos y débitos	$ 0,00
Impuesto cancelado con impuesto sobre los créditos y débitos	$ 0,00
Anticipos cancelados con bonos o certificados fiscales	$ 0,00
Impuesto cancelado con bonos o certificados fiscales	$ 0,00
Retenciones y Percepciones	$ 204.311,36
Percepciones aduaneras	$ 0,00
Anticipos cancelados en efectivo o compensación	$ 47.476,95
Anticipos cancelados con planes de mis facilidades	$ 0,00
Crédito fiscal - Energías distribuidas Ley 27424	$ 0,00
Régimen de promoción	$ 0,00
Otros saldos a favor	$ 0,00
Saldo a favor del contribuyente del período fiscal anterior	$ 0,00
Saldo a favor proveniente de la sucesión indivisa	$ 0,00

SALDO A FAVOR

Contribuyente	$0,00
Contribuyente por anticipos cancelados con cómputo de bonos o certificados fiscales	$0,00
Contribuyente por anticipos cancelados con cómputo del impuesto sobre los Créditos y Débitos	$0,00
AFIP	$ 123.315,60

BIENES Y DEUDAS

	Inicio	Cierre
Bienes	$ 1.242.806,00	$ 3.608.482,00
Deudas	$ 0,00	$ 734.460,06
Patrimonio Neto Total	$ 1.242.806,00	$ 2.874.021,94

JUSTIFICACIÓN PATRIMONIAL

Monto Consumido	$ 1.129.870,66

Banco Provincia

Pago de VEP - Comprobante

Debitado de la cuenta	6203-50402/1
Fecha Pago	22/07/2022
Número VEP	000980286197
Importe	31.178,30
Descripción Pago	CANCELACION DEL PAGO A CTA O CONTADO-MIS FACILIDADES
Cuit Contribuyente	20138382851
Concepto	272 - PAGO A CUENTA,CUOTA,TOTAL PLAN
Sub Concepto	272 - PAGO A CUENTA,CUOTA,TOTAL PLAN
Transacción	1319925705 (846)
Período Fiscal	202207
Impuesto	79 - REG.FAC.PAGO-MIS FACILIDADES
Importe	31178,30

pagar Este comprobante es válido como constancia de pago

PAGADO

AFIP		CUIT Nº: 20138382851	Establecimiento: 0
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		Apellido y Nombre o Razón Social: DELLAGIUSTINA LUIS ALBERTO	
		Fecha de Presentación: 21/12/2023	Hora: 10:54
F. 2002	Versión 230	Nro. de Transacción: 975192209	MD5: 785ea8c75ee9269bb91d2775564d4107
		Período: 202311	Secuencia: ORIGINAL

Determinación de la base imponible del período	
Concepto	**Importe**
Total del Débito Fiscal	$ 518338.37
Total del Crédito Fiscal	$ 244539.23
Ajuste Anual del crédito fiscal por operaciones exentas AFIP	$ 0.00
A favor del Responsable	$ 0.00
Reducción del Saldo Técnico - BENEFICIO A PEQUEÑOS CONTRIBUYENTES CUMPLIDORES-Art.12	$ 0.00
Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período anterior	$ 27892.94
Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período	$ 0.00
Subtotal Saldo Técnico a Favor de la AFIP del Período	$ 245906.20
Diferimiento F. 518	$ 0.00
Bonos Fiscales - Decreto 1145/09 y/o Decreto 852/14	$ 0.00
Determinación de la Declaración Jurada mensual	
Saldo técnico a favor AFIP	$ 245906.20
Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período	$ 0.00
Saldo a favor de libre disponibilidad del período anterior	$ 1327.00
Total del monto utilizado del período	$ 0.00
Total de retenciones, percepciones y pagos a cuenta computables en el período neto de restituciones	$ 3325.31
Saldo de Libre Disponibilidad a favor del contribuyente del período	$ 0.00
Saldo del Impuesto a Favor de AFIP	$ 241253.89

Declaro que los datos a transmitir son correctos y completos y que he confeccionado el formulario digital en carácter de Declaración Jurada, utilizando el servicio denominado "Mis Aplicaciones Web" aprobado por la Administración Federal de Ingresos Públicos, sin omitir ni falsear dato alguno que deba contener, siendo fiel expresión de la verdad conforme lo dispuesto por el artículo 28 del Decreto 1397/79 texto sustituido por el artículo 1 de su similar 658/02

Fuente: Empresa

2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

No se detectó información.

2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA

No se detecta información.

2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

2.7.1 Socios / Accionistas

Razón Social	Nacionalidad/Pais	Tax ID	%
DELLAGIUSTINA LUIS ALBERTO	Argentina	20-13838285-1	100

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detecta información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad/Pais	Tax ID	Cargo
DELLAGIUSTINA LUIS ALBERTO	Argentina	20-13838285-1	Socio Gerente

Fuente: Empresa.

2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos



2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

- ✓ Propiedad Juan B. Justo 2606, Lanus Este

Fuente: Empresa

2.8.2 Rodados

- ✓ Vehículo Chevrolet Vento LTZ 2022

Fuente: Empresa

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

No se detecta información.

OTRAS PUBLICACIONES

No se detecta información.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

No se detecta información.

2.10.2 Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

No se detecta información.

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

No se detecta información.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO



Fuente: Empresa

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

No se detecta información.

3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA

Mes / Año	Ventas (montos sin impuestos)	Moneda
Diciembre 2023	$ 69 920	USD

Fuente: Empresa

3.4 PROVEEDORES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Origen	Tax ID	Monto Anual de Compras	Moneda
1	FAMIQ S.R.L.	Argentina	30-53806884-1	$ 0	ARS
2	CURIA	Argentina	N/I	$ 0	ARS
3	CHAPAFERRO S.A.	Argentina	30-58572715-2	$ 0	ARS

Fuente: Empresa.

3.5 CLIENTES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Destino	Tax ID	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	GEN ROD S.A.	Argentina	30-67854721-9	$ 0	ARS
2	SCC POWER ARGENTINA SA	Argentina	30-71520797-0	$ 0	ARS
3	F A V R A S A I C	Argentina	30-50078822-0	$ 0	ARS
4	PETROQUIMICA TRUE	N/I	N/I	$ 0	ARS
5	NIRO CONSTRUCCIONES SA TARSA CONSTRUCCIONES SA ZETACE SAICIF	Argentina	30-66210243-8	$ 0	ARS
6	SUPER CEMENTO SRL	Argentina	30-67487008-2	$ 0	ARS
7	CHEVRON INTERNATIONAL ARGENTINA LIMITED	Argentina	30-62191166-6	$ 0	ARS
8	IMIXA	Argentina	N/I	$ 0	ARS
9	DAPSA S.A.	Argentina	30-70838704-1	$ 0	ARS
10	CALSA S.R.L.	Argentina	33-64229120-9	$ 0	ARS

Fuente: Empresa.

3.6 SEGUROS

3.6.1 Registro de contratos con las ART

Aseguradora:	SWISS MEDICAL
N° de contrato:	5518913
Desde:	05/01/2024 - Alta de afiliación
Hasta:	**Afiliación vigente**

Aseguradora:	PREVENCION
N° de contrato:	4782895
Desde:	30/03/2019 - Alta de afiliación
Hasta:	30/07/2020 - Rescisión Cese Actividad ART20

Aseguradora:	EXPERTA ART
N° de contrato:	70176
Desde:	01/06/1997 - Absorción de una ART por parte de otra.
Hasta:	07/01/2010 - Rescisión por falta de pago

Aseguradora:	LA CONFIANZA
N° de contrato:	782
Desde:	01/07/1996 - Alta de afiliación
Hasta:	31/05/1997 - Absorción de una ART por parte de otra.

3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago

Extinción:	08/01/2010
Regularización:	08/01/2011 - Por el transcurso de un año

3.6.3 Otros Seguros contratados

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	CAUCIÓN	AFIANZADORA	656841	$ 34 960	USD
2	SEGURO OBLIGATORIO AUTOMOTOR	ZURICH	95785309/0001	$ 144 860 000	ARS
3	AP	MERIDIONAL	000001696073	$ 6 660 000	ARS
4	AP	MERIDIONAL	000001699167	$ 3 150 000	ARS
5	AP	MERIDIONAL	000001699057	$ 3 150 000	ARS

Fuente: Empresa.

4- Comercio Exterior

4.1 IMPORTACIONES

No se registraron operaciones de importación vinculadas a la empresa analizada.

4.2 EXPORTACIONES

No se registraron operaciones de Exportación vinculadas a la empresa analizada.

5- Situación Bancaria

5.1 CHEQUES RECHAZADOS

No se registran cheques rechazados.

5.2 CENTRAL DE DEUDORES

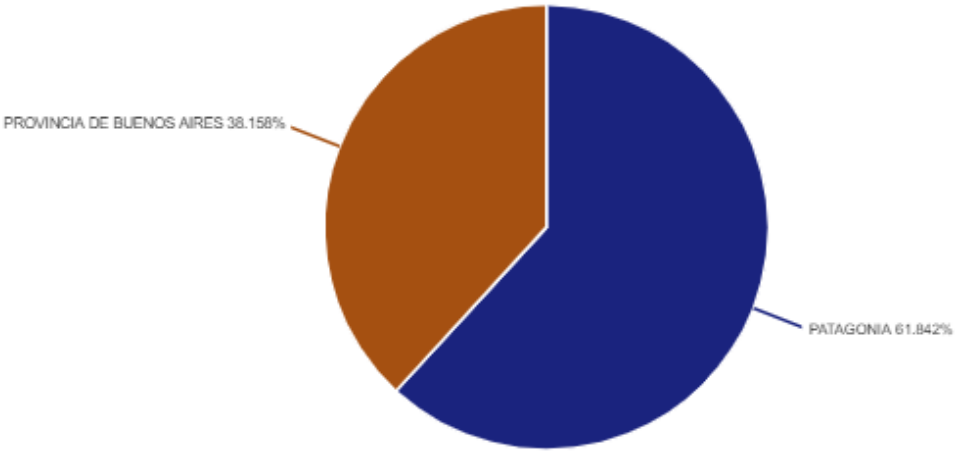
Banco	01/2022	02/2022	03/2022	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022
PATAGONIA								
GPAT COMPAÑIA FINANCIERA S.A.								
PROVINCIA DE BUENOS AIRES	43	33	24	12	5	5	4	2
TOTAL PERIODO	**43**	**33**	**24**	**12**	**5**	**5**	**4**	**2**

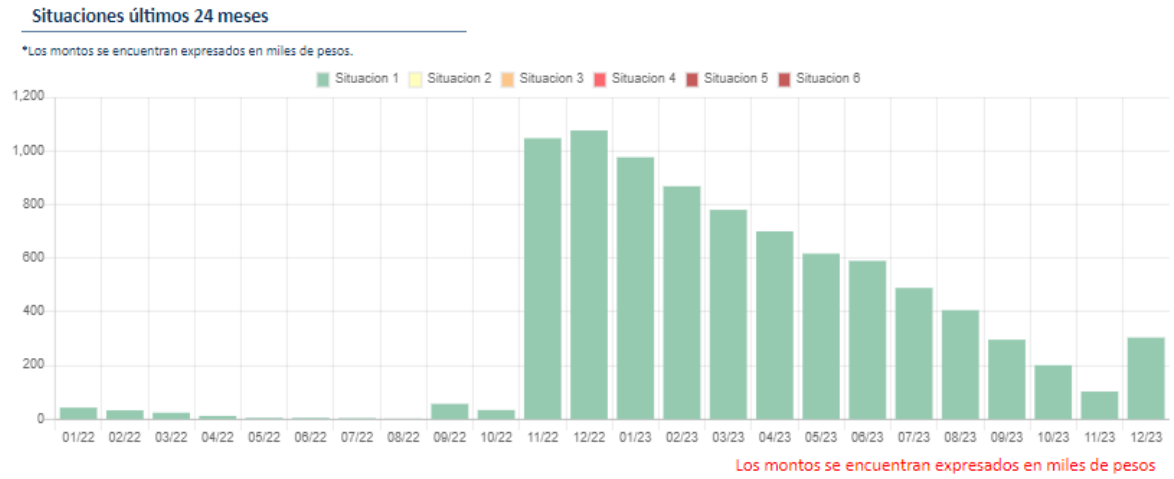
Banco	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023
PATAGONIA				123	111			
GPAT COMPAÑIA FINANCIERA S.A.			1 001	922	842	849	768	686
PROVINCIA DE BUENOS AIRES	57	34	46	31	23	19	12	14
TOTAL PERIODO	**57**	**34**	**1 047**	**1 076**	**976**	**868**	**780**	**700**

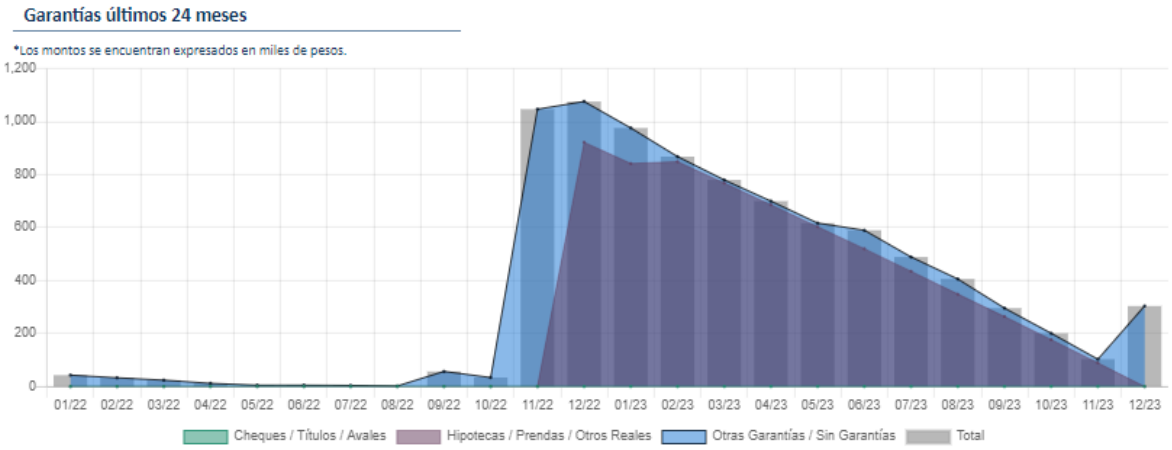
Banco	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023
PATAGONIA				12				188
GPAT COMPAÑIA FINANCIERA S.A.	603	520	435	349	264	177	89	
PROVINCIA DE BUENOS AIRES	14	70	54	45	32	24	14	116
TOTAL PERIODO	**617**	**590**	**489**	**406**	**296**	**201**	**103**	**304**

Importes expresados en Miles de Pesos

1 Situación Normal (atraso hasta 30 días)
2 Con Riesgo Potencial (atraso de 31 a 90 días)
3 Con Problemas (atraso de 91 a 180 días)
4 Con Alto Riesgo de Insolvencia (atraso de 181 a 365 días)
5 Irrecuperable (atraso de más de 365 días)
6 Irrecuperable por Disposición Técnica (Morosos de ex-entidades financieras, con atraso de más de 180 días)
B.C.R.A. no informa







5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

N°	Entidad	Deuda	Moneda
1	BANCO PROVINCIA DE BUENOS AIRES	$ 0	USD
2	BANCO PATAGONIA	$ 0	USD

Fuente Empresa.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

No se registran Juicios Comerciales como Demandado.

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE

No se registran Juicios Comerciales como Demandante.

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales

Código	Nombre	Estado	Fecha Inscripción
11	GANANCIAS PERSONAS FISICAS	ACTIVO	2018-08
30	IVA	ACTIVO	2018-08
308	APORTES SEG.SOCIAL AUTONOMOS	ACTIVO	2018-08

Contribuyente no amparado en los beneficios promocionales INDUSTRIALES establecidos por Ley 22021 y sus modificatorias 22702 y 22973, a la fecha de emisión de la presente constancia.
Esta constancia no da cuenta de la inscripción en el Impuesto sobre los Bienes Personales ni del Impuesto Exteriorización - Ley 26476, la cual de corresponder deberá solicitarse en la Dependencia donde se encuentra inscripta la referida.

6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia

Informe Estado de Deuda Agencia de Recaudación de la Pcia. de Bs. As.

Contribuyente	
Identificación:	Contribuyente sin Deuda
Situación actual:	**Categoría 3**

Referencias de categorías	
Categoría 0	Contribuyente sin deuda.
Categoría 1	Desde $501 hasta $4.500
Categoría 2	Desde $4.501 hasta $10.000
Categoría 3	**Mayor a $10.000**
Categoría 4	CONTRIBUYENTE EN INSTANCIA JUDICIAL

La información expuesta es la registrada al 0**6/02/2024** en las bases de datos de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires, siendo la resultante de la sumatoria de las deudas asociadas al Impuesto Inmobiliario, a los Automotores, a las Embarcaciones Deportivas y a los Ingresos Brutos, respecto de la CUIT consultada.
Para el cálculo de la deuda expuesta, se considera aquella con antigüedad mayor a los sesenta días. No se consideran aquellos sujetos que posean un único Inmueble Urbano Edificado con Valuación Fiscal menor a $50.000, quienes posean una deuda global menor a $500 o quienes posean un automotor de modelo inferior al año 2000. Para el caso del Impuesto sobre los Ingresos Brutos, sólo se consideran aquellos casos con Títulos Ejecutivos iniciados y aquellos con planes de pago caducos. En la categoría 4 se encuentran los contribuyentes con deudas en proceso de ejecución judicial como así también los planes de regularización de deuda judicial siempre que el mismo se encuentre caduco.

Agente de Recaudación	
Identificación:	CUIT INEXISTENTE COMO AGENTE DE RECAUDACION.

6.3.3 Embargos

No se detectó información.

6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés

DELLAGIUSTINA LUIS ALBERTO CUIT 20138382851, no presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 06/02/2024.



REPSAL

Registro público de empleadores con sanciones laborales
Ley 26.940

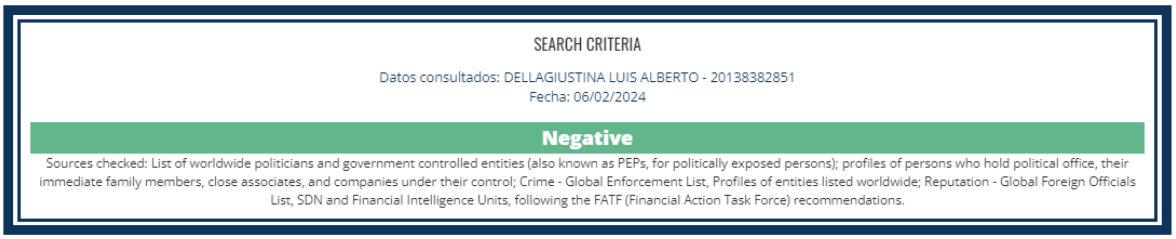
Se deja constancia que a la fecha de emisión, DELLAGIUSTINA LUIS ALBERTO CUIT 20138382851 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

Fecha de emisión: 06/02/2024 (válido únicamente por el día de emisión)

Sello Electrónico: 15bb2b6c-8de1-4f87-849a-4ec6bfe384eb

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD


SEARCH CRITERIA

Datos consultados: DELLAGIUSTINA LUIS ALBERTO - 20138382851
Fecha: 06/02/2024

Negative

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons); profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

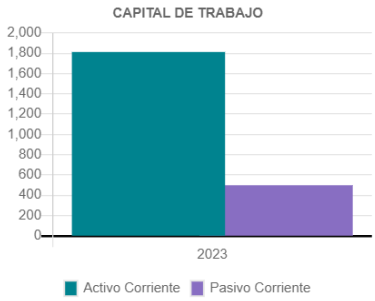
8- Estados Contables

8.1 DATOS CONTABLES

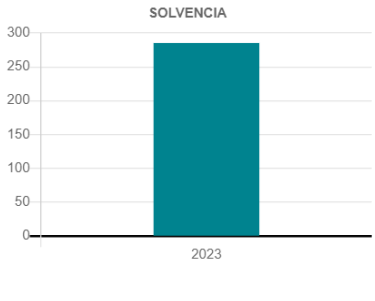
Activo

Fecha Balance	31/12/2023
Caja y Banco	175
Inversion Corriente	0
Anc Creditos Por Ventas	1 186
Otros Créditos	451
Bienes Cambio	0
Bienes Intangibles	0
Otros Activos Corrientes	0
Total Activo Corriente	1 813
Credito Por Venta	0
Otros Créditos No Corrientes	0
Otras Inversiones No Corrientes	0
Bienes De Uso Valor De Origen	155 100
Depreciación Acumulada	14 100
Bienes De Uso	141 000
Activos Intangibles	0
Otros Activos No Corrientes	0
Total Activo No Corriente	141 000
Total Activo	142 813

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



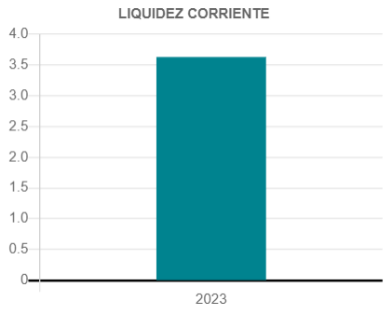


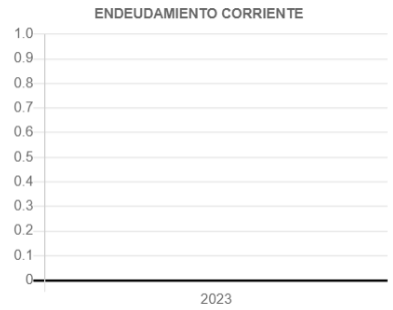


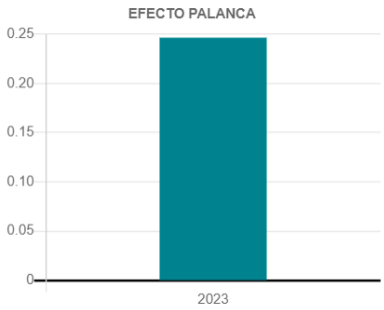
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2023
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	0
Prestamos (Deudas Bancarias)	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	0
Cargas Fiscales	0
Anticipos Clientes	0
Otros Pasivos	499
Total Pasivo Corriente	499
Cuentas Por Pagar	0
Prestamos	0
Deudas Fiscales	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	0
Previsiones	0
Total Pasivo No Corriente	0
Total Pasivo	499
Capital Social	0
Resultados No Asignados	142 314
Patrimonio Neto	142 314

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



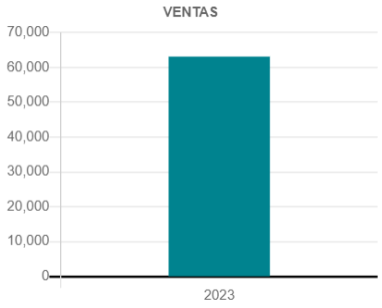


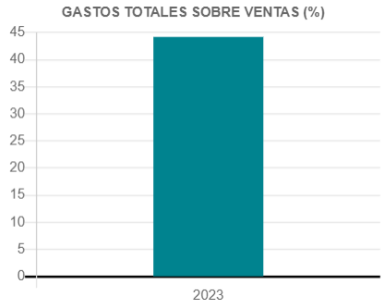


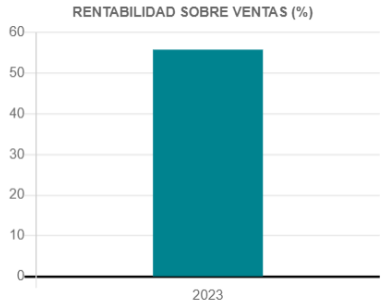
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2023
Ventas	63 100
Compras Del Ejercicio	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	0
Resultado Bruto	63 100
Amortizaciones	0
Gastos de Comercialización	25 183
Gastos de Administración	2 248
Gastos Financieros	458
Otros Ingresos	0
Otros Egresos	0
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	0
Impuesto A Las Ganancias	0
Resultado	35 212

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos







Indices de Gestión

Fecha Balance	31/12/2023
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	3,63
LIQUIDEZ SECA (Acida) (Act.Corriente - Bs.Cambio) / Pas.Corriente	3,63
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	0,00
Endeudamiento Activo Fijo Pasivo No Corriente / Bs. de Uso	0,00
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	285,26
Capital De Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	1 314,18
Inversiones De Bienes De Uso Patrimonio Neto / Bs. de Uso	1,01
Margen Bruto (Utilidad Bruta / Ventas) * 100	100,00
Margen Neto (Utilidad Neta / Ventas) * 100	55,80
Retorno Sobre Patrimonio Utilidad Neta / Patrimonio Neto	0,25
Rotacion De Activos Ventas / Activo Total	0,44
Rotacion Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	0,45
RENTABILIDAD S/ACTIVO (Utilidad Neta / Activo Total) * 100	24,66
EBITDA / PASIVO (Resultado del ejercicio + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	71,50
Rotacion De Creditos Ventas / Creditos por Ventas	53,19
Rotacion De Inventarios Costo Mercaderías / Bs.de Cambio	0,00
PRESTAMOS / P.N. Prestamos / Patrimonio Neto	0,00
PRESTAMOS / (VENTAS/12) Prestamos / (Ventas / 12)	0,00

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos

SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA Y PATRIMONIAL

Para el análisis de la situación económica financiera y patrimonial de la Empresa se utilizó la MMBB correspondiente al ejercicio 2023 (fecha de cierre 31/12) expresada en pesos argentinos. Información auditada sin salvedades.

Principales indicadores

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado 12/2023 alcanzaron un total de $63.1 Millones.
- Los Gastos de Estructura tuvieron una incidencia sobre las Ventas de 43.47%, no se imputaron Costos Directos.
- En la parte no operativa del cuadro resultados no se informaron Egresos ni Ingresos Netos.
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una Ganancia Final de $35.2 Millones (55.80% s/ventas)

En resumen, la compañía presentó a 12/2023 Gastos, con una extraordinaria ganancia final.

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente fue de 3.63, siendo adecuado dicho valor.
- El Capital de Trabajo fue $1.3 equivalente al 0.01% del Activo, siendo casi nula la conformación.

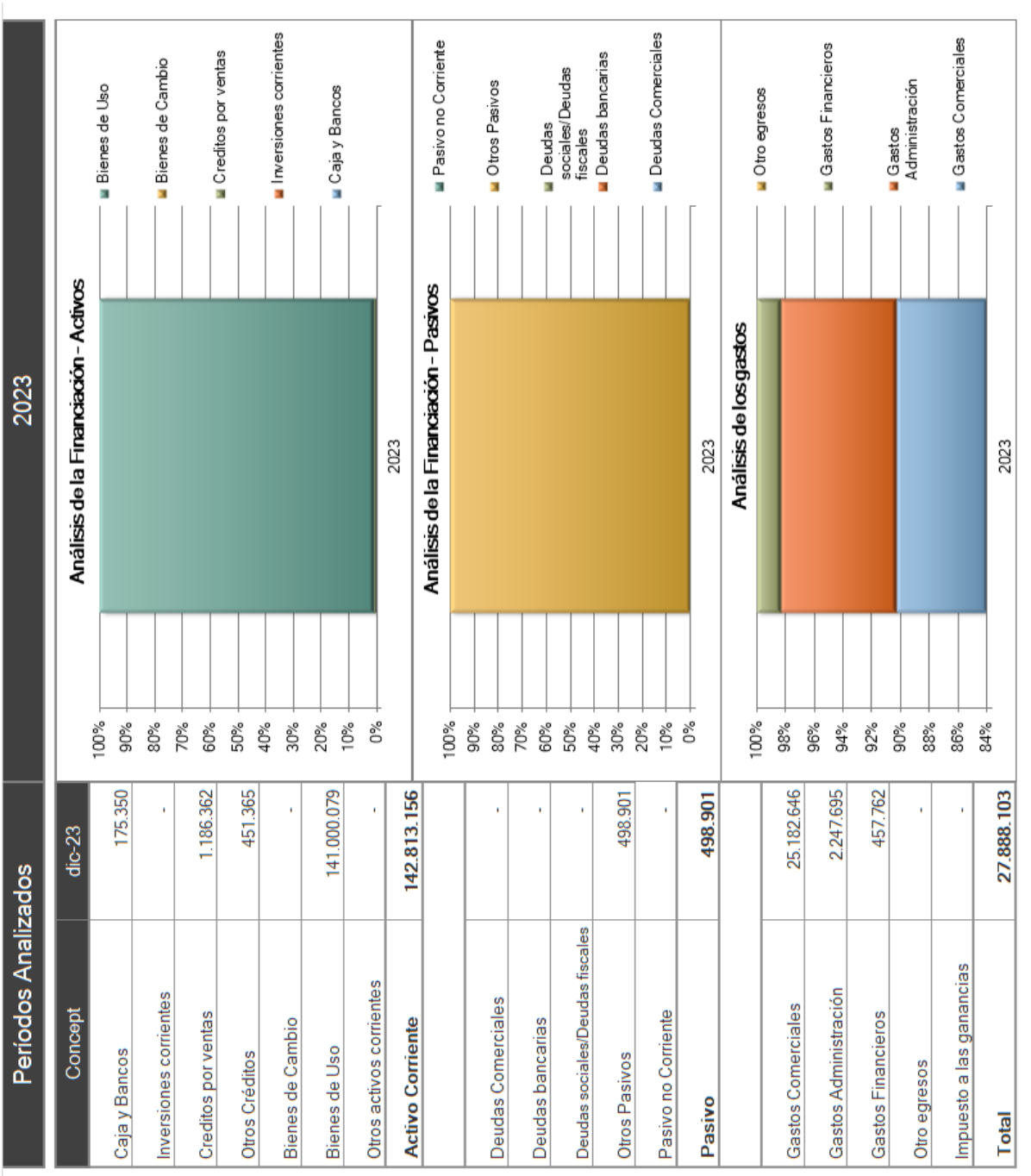
En resumen, la situación financiera resultó dispar, adecuado nivel de liquidez, mientras que el Capital de Trabajo fue casi nulo.

Patrimoniales:

- El Patrimonio Neto a 12/2023 fue $142.3 Millones. La totalidad del PN corresponde a Resultados Acumulados.
- La estructura de financiamiento muestra que el Pasivo representa el 0,35 % del Activo siendo Otros Pasivos a Corto plazo (100% del Pasivo Total) la única fuente de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial fue 285.3 y el Endeudamiento Corriente fue nulo.

En resumen, la situación Patrimonial resultó satisfactoria con elevada Solvencia y nulo Endeudamiento Corriente, pero con un PN que representa en su totalidad los Resultados Acumulados.

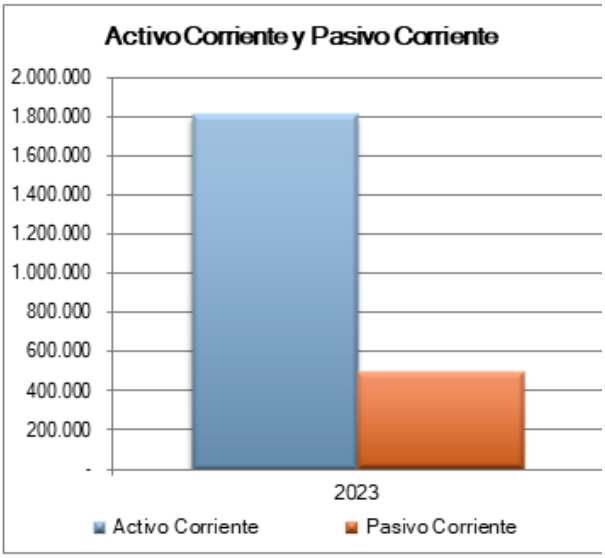
8.2 Análisis Vertical



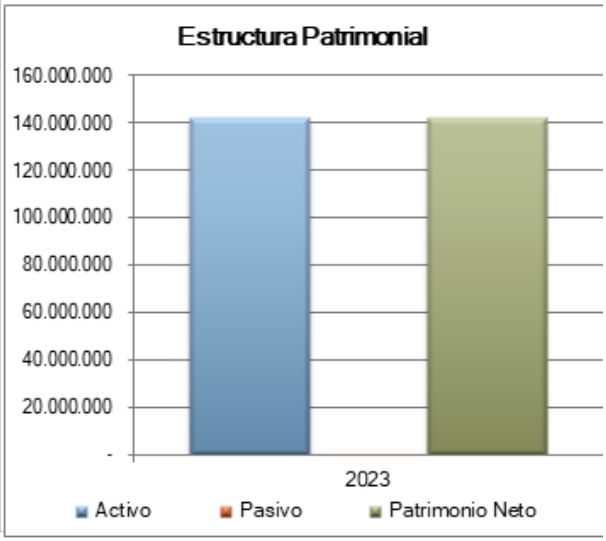
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2023

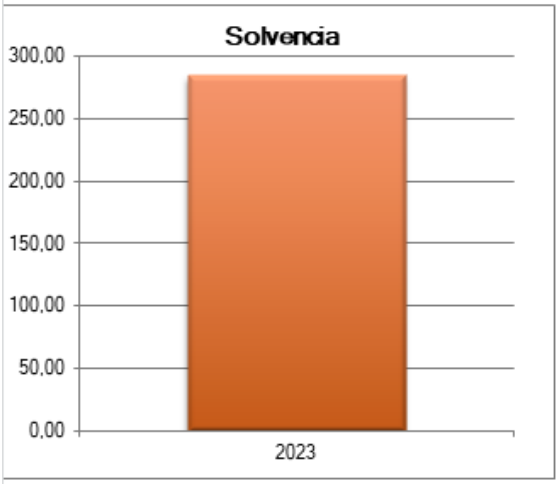
Analisis Patrimonial	dic-23
Solvencia	285,26
Patrimonio Neto sobre Activo	100%
Endeudamiento corriente	0,00
Capital corriente	0,01
Activo no Cte sobre Activo	99%
Financiación del activo no cte.	1,01
Deuda bancaria sobre Pasivo	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	0%

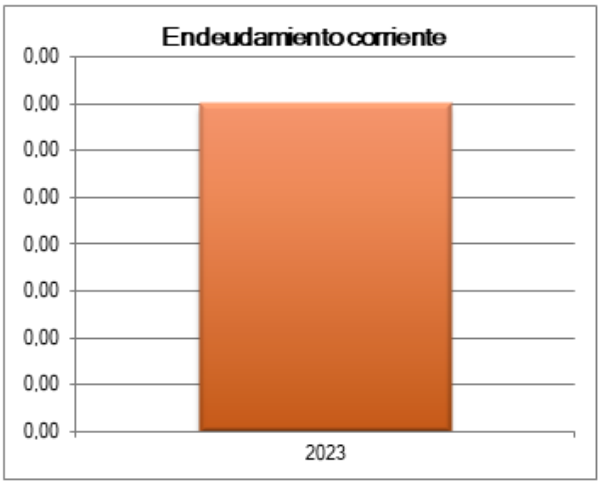


Info	dic-23
Activo Corriente	$ 1.813.077
Activo no Corriente	$ 141.000.079
Activo	$ 142.813.156
Pasivo Corriente	$ 498.901
Pasivo no Corriente	$ -
Pasivo	$ 498.901
Patrimonio Neto	$ 142.314.255



Ratios



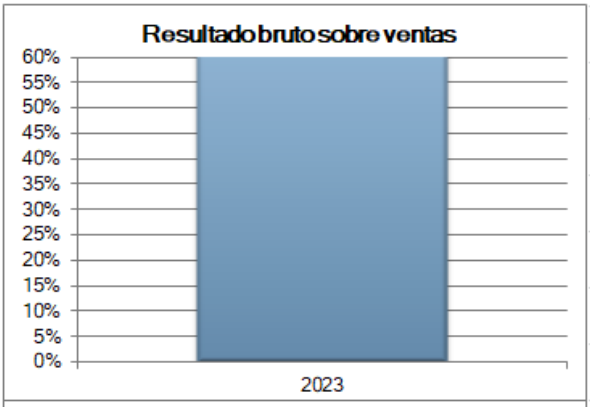


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

Períodos Analizados	2023

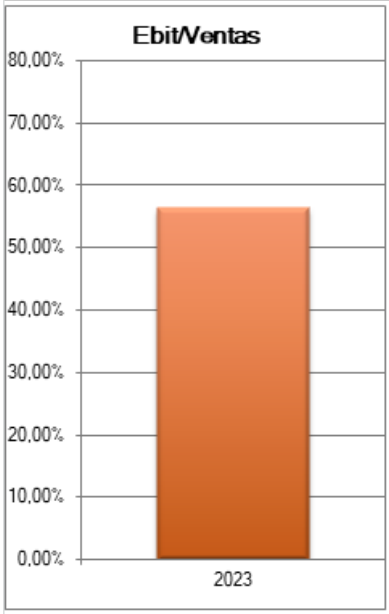
Análisis de rentabilidad	dic-23
Rentabilidad de la inversión total	24,7%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	25,1%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	25,0%
Resultado bruto sobre ventas	100,0%
Rentabilidad sobre Ventas	55,8%
Costo del financiamiento	91,8%

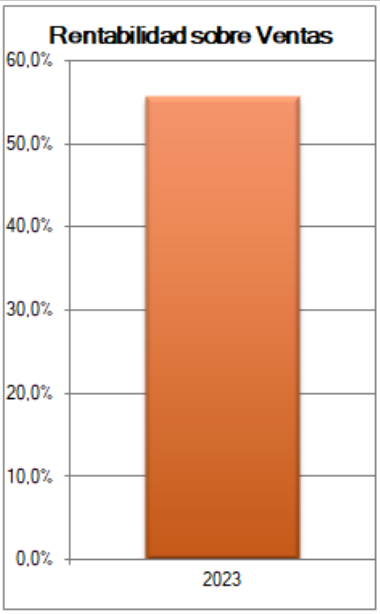


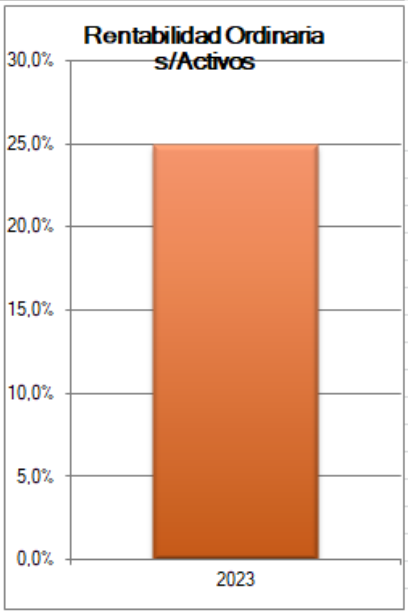
Info	dic-23
Ventas	$ 63.100.453
Costo de Ventas	$ -
Resultado del ejercicio	$ 35.212.350
Ebit	$ 35.670.112
Ebit/Ventas	56,53%
EBITDA/Ventas	0,57
EBITDA/Intereses	77,92



Ratios





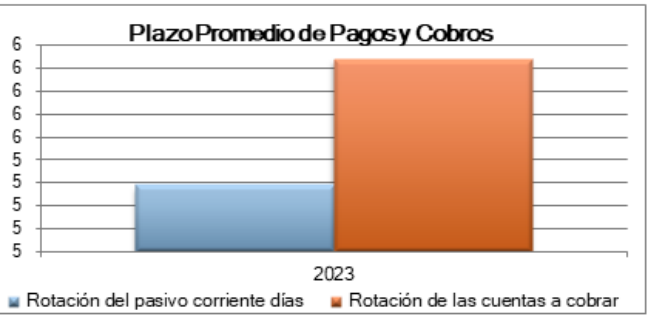


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

Períodos Analizados	2023

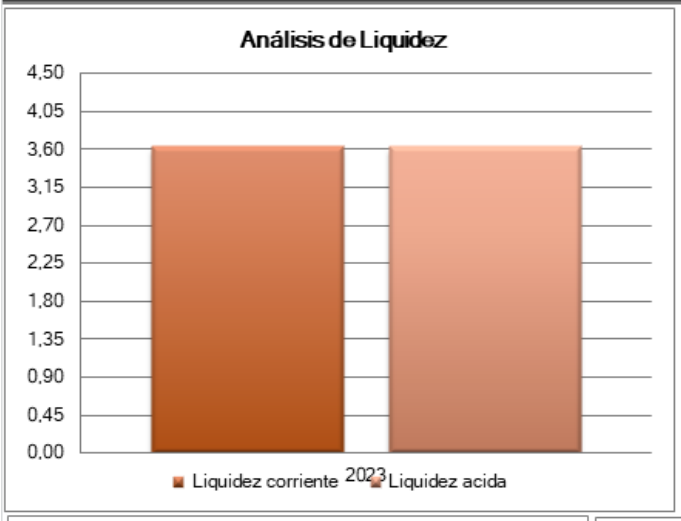
Analisis Financiero	dic-23
Liquidez corriente	3,63
Liquidez acida	3,63
Rotación del pasivo corriente días	5
Rotación de las cuentas a cobrar	6
Efecto Palanca	0,25

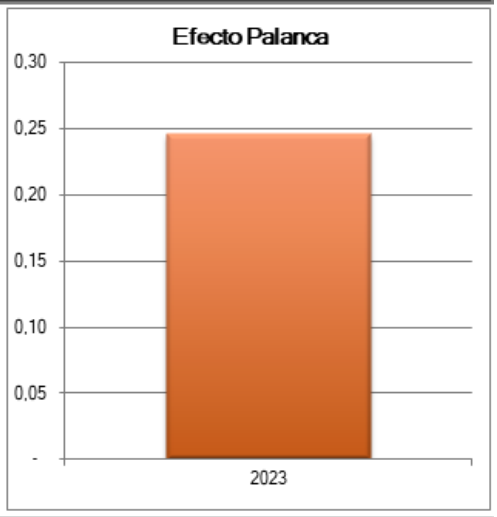


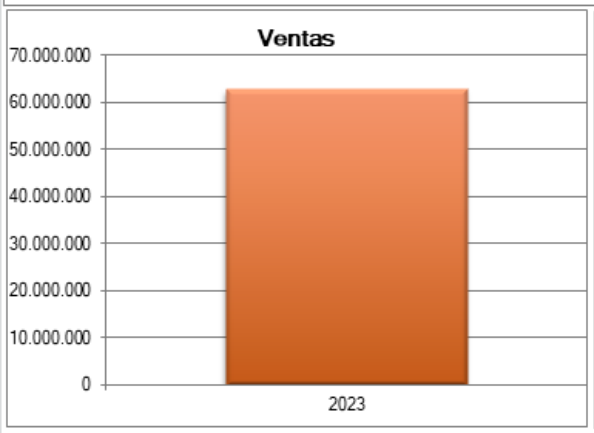
Info	dic-23
Caja y Bancos	175.350
Creditos por ventas	1.186.362
Deudas Comerciales	-
Deudas bancarias	-
Deuda Financiera s/ P.Neto	-

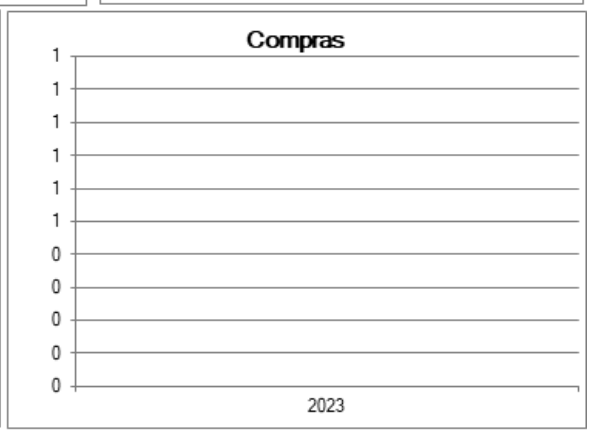


Ratios









Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	5.258.371	$	S/Patrimonio Neto	6.878.617	$
Compras Mensuales	-	$	S/Capital de Trabajo	51.451	$
Modo de Cobro s/Balance	6	días	S/Activos Líquidos	46.730	$
Modo de Pago s/Balance	5	días	S/Variables Combinadas	1.482.748	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	538.303	1.076.606	1.614.909	2.153.212	3.229.818	4.306.423
	80%	478.491	956.983	1.435.474	1.913.966	2.870.949	3.827.932
	65%	388.774	777.549	1.166.323	1.555.097	2.332.646	3.110.195
	50%	299.057	598.114	897.172	1.196.229	1.794.343	2.392.457
	40%	239.246	478.491	717.737	956.983	1.435.474	1.913.966
	30%	179.434	358.869	538.303	717.737	1.076.606	1.435.474
	20%	119.623	239.246	358.869	478.491	717.737	956.983
	10%	59.811	119.623	179.434	239.246	358.869	478.491
	2%	11.962	23.925	35.887	47.849	71.774	95.698

Importes Expresados en Miles de Pesos + Tax 21%

8.8 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2023			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	285,26	10	Liquidez corriente	ratio	3,63	10
Endeudamiento corriente	ratio	0,00	10	Liquidez acida	ratio	3,63	10
Capital corriente	%	0,9%	1	Rotación del pasivo corriente días	días	5	10
Activo no Cte sobre Activo	%	98,7%	1	Rotación de las cuentas a cobrar	días	6	10
Financiación del activo no cte.	ratio	1,01	9	Efecto Palanca	ratio	0,25	10
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	0,0%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	0,0%	10	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0,7%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	39,9%	1
Rentabilidad de la inversión total	%	24,7%	10	Gastos Administración sobre Ventas	%	3,6%	10
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	25,1%	8	Gastos Totales sobre Ventas	%	44,2%	6
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	25,0%	6	Vida restante de Bienes de Uso	años	-	1
Resultado bruto sobre ventas	%	100,0%	10	Rotación de bienes de cambio	días	365	1
Rentabilidad sobre Ventas	%	55,8%	10	Rotación del activo	veces	0,44	1
Costo del financiamiento	%	91,8%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	56,5%	10	85,44			
EBITDA/Ventas	%	56,5%	10				
EBITDA/Intereses	%	77,92	10				

